中国民主同盟北京市委员会

办公室工作经费项目支出绩效评价报告

为全面实施预算绩效管理，切实增强部门支出责任和效率意识，提升财政资金使用效率和政府部门管理水平，依据《中共北京市委 北京市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（京发〔2019〕12号）、《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）等文件的要求，中国民主同盟北京市委员会（以下简称 “民盟北京市委”）成立了绩效评价工作组，对“办公室工作经费”（以下简称 “该项目”）项目的绩效情况实施绩效评价，并形成本绩效评价报告。

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1.项目背景**

民盟北京市委是中国民主同盟中央委员会在北京的市级组织，是中国共产党领导的爱国统一战线的组成部分，主要是由从事文化教育及科学技术工作的高中级知识分子组成的，具有政治联盟特点的，接受中国共产党领导、是同中国共产党通力合作，致力于建设有中国特色的社会主义事业的参政党。主要职责是：组织在北京市的工作机构，为民盟北京市委参与政治协商、履行参政议政和民主监督职能提供保障和服务工作。

民盟北京市委为全面贯彻落实《中共中央加强中国特色社会主义参政党建设的意见》等文件精神，有效贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，贯彻落实民盟中央的决策部署，围绕党和国家中心工作，申请开展“办公室工作经费”项目。

该项目由办公室负责实施，其主要职能包括机关的文秘、人事、财务、行政总务等日常事务性工作，承担着为民盟市委领导服务，为机关各部室及各级盟组织服务，为盟员服务的职能。

**2.主要内容及实施情况**

“办公室工作经费”项目内容包括举办民盟市委全委会，举办暑期培训班，购买机关人事、机要文书档案整理服务，开展内控评价、绩效评价、政府财务报告等项目服务。

2024年，办公室为民盟市委的各项重要会议和日常会议做好服务保障。从会议方案制定、材料准备、会场布置、到会议记录、整理纪要，办公室耐心细致的做好每一个环节的会务工作，保障会议圆满召开。按照各级领导要求，从严从细从实贯彻落实民盟北京市委各项工作部署，完成档案整理服务、内控评价等保障工作服务，为各项盟务工作的开展保驾护航，为首都多党合作事业的高质量发展贡献民盟力量。

**3.资金投入和使用情况**

该项目2024年批复资金29.90万元，全部为财政资金，年中调减预算4万元，截至2024年12月31日，到位资金25.90万元，累计支出25.90万元，预算执行率100%。

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标**

举办1期盟市委全委会；学习党中央精神、盟中央精神、盟史、统战理论、共产党领导下的多党合作政治制度、相关业务知识等；统一思想、提升参政能力、培养骨干。

**2.年度绩效指标**

（1）产出数量指标

购买内控评价、绩效评价、政府财务报告等委托服务数量≥2项；

举办暑期培训班或全委会次数≥2次；

参加全委会或暑期培训班人数≥120人；

购买机关人事、机要文书档案整理服务数量≥1项。

（2）产出成本指标

全年调研、活动租车成本控制数≤4万。

（3）产出效益指标

社会效益指标：为市委各部门工作开展提供支撑保障，使市委机关有效发挥作用；强化政治引领，凝聚思想共识，提升参政能力。

（4）满意度指标

参会人员满意度≥90%。

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价目的**

通过绩效评价，衡量和考核民盟北京市委使用财政资金的绩效，了解、分析、检验资金使用是否达到预期目标，资金管理是否规范，资金使用是否有效。通过总结经验，分析问题，查找不足，采取切实措施进一步改进和加强财政支出项目管理，提高资金配置效率和财政资金使用效益。

**2.绩效评价对象**

本次绩效评价对象为民盟北京市委“办公室工作经费”项目，涉及到民盟北京市委办公室。

**3.绩效评价范围**

本次绩效评价范围为“办公室工作经费”项目使用财政资金的决策情况、资金投入管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况以及取得的效益情况。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等**

**1.绩效评价原则**

本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对项目的经济性、效率性、效益性和公平性以及预算资金的投入、使用过程、产出和效果进行客观、公正的测量、分析和评判。

**2.评价指标体系**

根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号），评价工作组结合项目的特点，突出结果导向，参照“北京市财政支出项目绩效评价指标体系”，在充分考虑项目指标重要程序、项目实施阶段等因素，将原则性和灵活性进行有机结合，制定了“办公室工作经费”项目指标体系。其中项目决策权重占10%，项目过程权重占20%，项目产出权重占40%，项目效益权重占30%。

**3.评价方法**

评价工作组结合项目特点，主要采用比较法、因素分析法、专家评议等方法开展具体工作，并对预期目标与实施效果进行定性和定量分析。

**4.评价标准**

评价工作组按照民盟北京市委预先制定的目标、计划、预算等计划标准作为绩效评价标准，对绩效目标完成情况进行比较和分析。

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备情况**

一是组建评价工作组。根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）等文件规定，评价中介机构组成评价工作组，工作组成员3人，设组长1人，组员2人。

二是编制项目评价工作方案。评价工作组通过与项目负责人座谈、查阅相关文件等方式，了解项目的立项背景、实施情况，把控财政部门对预算资金管理的要求，关注绩效评价过程中需要注意的问题。

三是评价工作组根据掌握的基本情况，聘请管理专家、业务专家和财务专家，针对关注的问题，请民盟北京市委收集并提供资料。在此基础上，形成项目绩效评价工作方案，确定了项目评价重点，包括项目决策情况、资金投入管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况以及取得的效益情况。

**2.现场核查情况**

评价工作组根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》及绩效评价工作方案的要求，通过审阅项目经费文件、相关活动资料，询问相关项目人员，了解项目绩效目标的设立及完成情况、项目效益实现情况等内容。

一是了解绩效目标设立及完成情况。评价工作组结合项目申报书、项目绩效目标申报表、目标完成等资料，了解绩效目标设定是否明确、合理，项目是否按计划进度和内容实施，是否取得阶段性成果。检查会计账簿及相关凭证，查阅相关的制度文件，了解预算资金的编制、管理和执行情况，是否按照规定用途使用资金。

二是了解项目效益实现情况。评价工作组通过收集项目完成相关资料，了解项目的完成情况及实施效果。

**3.资料信息汇总**

评价工作组参照“项目绩效评价资料准备清单”，结合项目的特点，收集了与项目相关的决策、管理和绩效资料，包括绩效目标表、预算批复函等相关资料，对收集资料的真实性、完整性进行逐一审核，并经相关各方签字盖章确认。按照指标体系内容和评价重点，评价工作组对收集到的资料进行分类归集、整理，装订成册，形成专家资料手册，提供给专家审阅评议。

**4.评价分析与沟通反馈**

根据项目特点，评价工作组遴选3名专家（其中管理专家1名，业务专家1名，财务专家1名）组成评价专家组对项目进行评议。专家针对关注的问题与民盟北京市委进行充分讨论和沟通后，根据评价指标体系进行评分，并出具评价意见。

**5.出具评价报告**

评价工作组根据专家意见和评价结果，完成绩效评价报告初稿的撰写工作，并上报民盟北京市委审核，经与办公室充分沟通反馈后，形成评价报告终稿。

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况**

通过开展民盟市委全委会，举办暑期培训班，购买机关人事、机要文书档案整理服务，开展内控评价、绩效评价、政府财务报告等项目服务，保障民盟北京市委机关各项活动的顺利召开，为各项盟务工作的开展保驾护航，为首都多党合作事业的高质量发展贡献民盟力量。

**（二）评价结论**

经综合分析，民盟北京市委“办公室工作经费”项目综合得分92.40分，其中项目决策9.10分，项目过程19.30分，项目产出38.00分，项目效益26.00分，项目绩效评定结论为“优”。

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况分析**

**1.项目立项分析**

民盟北京市委依据年度工作重点、民盟北京市委职能及办公室的职责分工，提前谋划项目活动，明确活动名称、日程安排、出席领导、人数规模、费用内容等，经主委办公会集体讨论通过，申请实施“办公室工作经费”项目**。**

**通过综合分析，该项目与民盟北京市委职能相符，且属于公共财政支持范围。**

**2.绩效目标分析**

2024年民盟北京市委根据年度工作要点，设定了项目的总体绩效目标及产出和效果等具体指标。设定的总体目标和绩效指标为：

（1）总体目标

举办1期盟市委全委会；学习党中央精神、盟中央精神、盟史、统战理论、共产党领导下的多党合作政治制度、相关业务知识等；统一思想、提升参政能力、培养骨干。

（2）年度绩效指标

产出数量指标：购买内控评价、绩效评价、政府财务报告等委托服务数量≥2项；

举办暑期培训班或全委会次数≥2次；

参加全委会或暑期培训班人数≥120人；

购买机关人事、机要文书档案整理服务数量≥1项。

产出成本指标：全年调研、活动租车成本控制数≤4万。

产出效益指标：社会效益指标：为市委各部门工作开展提供支撑保障，使市委机关有效发挥作用；强化政治引领，凝聚思想共识，提升参政能力。

服务满意度指标：参会人员满意度≥90%。

**通过综合分析，该项目设置的绩效目标与实际工作内容具有相关性，符合民盟北京市委正常的业绩水平；但绩效目标表设置不够科学、合理，一是仅设置数量指标、成本指标、社会效益指标和满意度指标，未设置与产出相关的质量、时效指标；二是成本指标仅设置项目总控制成本，未按照项目内容细化分解成本；三是社会效益指标为定性指标，内容细化不足、可考量性较差。**

**3.资金投入分析**

“办公室工作经费”项目年初预算资金29.9万元，年中调减预算4万元，全年预算资金25.90万元，包括会议费、劳务费、交通费、委托业务费等。该项目预算资金用于举办民盟市委全委会，举办暑期培训班，购买机关人事、机要文书档案整理服务，开展内控评价、绩效评价、政府财务报告等项目服务。

**通过综合分析，该项目按照工作需求编制了项目预算，预算内容与项目内容相匹配。**

**（二）项目过程情况分析**

**1.资金管理分析**

民盟北京市委制定了《民盟北京市委机关项目经费使用管理办法（草案）》《民盟北京市委直属组织活动经费管理实施细则》（盟京发〔2019〕29号），明确了管理机构职责、预算管理、财务流程及规范、绩效评价和监督管理等方面的要求，实现了项目资金专项管理、专款专用、独立核算，为项目工作开展提供了制度保障。

该项目的年初预算批复资金29.90万元，资金到位率100.00%；年中调减资金4万元，2024年累计支出25.90万元，预算执行率为100%。

**通过综合分析，民盟北京市委制定了相关的管理办法、实施细则，在资金使用过程中，能够按照相关规定履行相应的审批程序。**

**2.组织实施分析**

民盟北京市委制定了《民盟北京市委财务管理制度》《民盟北京市委机关项目经费使用管理办法（草案）》《民盟北京市委直属组织活动经费管理实施细则》（盟京发〔2019〕29号）、《政府采购相关规定》《合同管理办法》等管理制度，为项目开展提供了制度保障。

2024年，民盟北京市委办公室制定了该项目会议的活动方案，并根据活动方案召开十三届九次常委会（扩大）暨2023年度述职评议大会、十三届六次全体会小组会、十三届六次全体会小组会、暑期培训班等会议。项目实施加强了民盟北京市委自身建设。

**通过综合分析，民盟北京市委活动组织工作较规范，****办公室制定相应的活动方案，并按照活动方案执行。**

**（三）项目产出情况分析**

2024年，民盟北京市委召开十三届九次常委会（扩大）暨2023年度述职评议大会、十三届六次全体会小组会、十三届六次全体会小组会、暑期培训班等会议，完成档案整理、内控、政府财务报告等项目服务。

**通过综合分析，该项目****按照预期产出目标完成相关工作，资金使用较规范。**

**（四）项目效益情况分析**

该项目通过开展民盟市委全委会，举办暑期培训班，购买机关人事、机要文书档案整理服务，开展内控评价、绩效评价、政府财务报告等委托服务，保障民盟北京市委机关各项活动的顺利召开，为各项盟务工作的开展保驾护航，为首都多党合作事业的高质量发展贡献民盟力量。参会人员满意度达到90%。

**通过综合分析，该项目基本达到了预期效果，但项目效益效果资料、满意度佐证资料呈现不够充分。**

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法**

民盟北京市委根据自身职责，制定了《民盟北京市委机关项目经费使用管理办法（草案）》《民盟北京市委直属组织活动经费管理实施细则》（盟京发〔2019〕29号）等管理办法，并严格执行，提高财政资金的使用效率和效益。

**（二）存在的问题及原因分析**

该项目管理人员绩效管理专业度不够，该项目绩效目标表填写不完善：一是项目绩效目标表设置不够科学、合理，未设置与产出相关的质量、时效指标；成本指标仅设置项目总控制成本，未按照项目内容细化分解成本；且社会效益指标为定性指标，内容细化不足、可考量性较差。二是该项目绩效资料的完整性不足，项目产出、效益、满意度呈现不充分。

**六、有关建议**

1.组织绩效培训，提高绩效管理意识，加强项目绩效管理，科学合理设置绩效目标，细化量化各项绩效指标，提高项目绩效可考量性。同时积极收集项目资料，充分展现项目产出、效益、满意度等完成情况。

2.加强项目项目实施过程中的监督和管理；规范合同签订行为，加强合同履行管理，有效防范合同风险。

**七、其他需要说明的问题**

无。

**八、附件**

指标体系及评分表

附件.指标体系及评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **扣分理由** |
| 决策  （10分） | 项目立项 | 4 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |  |
| 立项程序规范性 | 2 | 2 |  |
| 绩效目标 | 4 | 绩效目标合理性 | 2 | 1.6 | 预期绩效不明确 |
| 绩效指标明确性 | 2 | 1.5 | 指标设置不科学 |
| 资金投入 | 2 | 预算编制科学性 | 1 | 1 |  |
| 资金分配合理性 | 1 | 1 |  |
| 过程 （20分） | 资金管理 | 10 | 资金到位率 | 3 | 3 |  |
| 预算执行率 | 3 | 3 |  |
| 资金使用合规性 | 4 | 4 |  |
| 组织实施 | 10 | 管理制度健全性 | 5 | 5 |  |
| 制度执行有效性 | 5 | 4.3 | 合同管理存在不足 |
| 产出 （40分） | 产出数量 | 10 | 实际完成率 | 10 | 10 |  |
| 产出质量 | 10 | 质量达标率 | 10 | 9 | 产出佐证资料不充分 |
| 产出时效 | 10 | 完成及时性 | 10 | 9 | 产出佐证资料不充分 |
| 产出成本 | 10 | 成本节约率 | 10 | 10 |  |
| 效益 （30分） | 项目效益 | 20 | 实施效益 | 20 | 18 | 效益效果资料不充分 |
| 10 | 满意度 | 10 | 8 | 满意度佐证资料不充分 |
| **合计** | | **100** | **——** | **100** | **92.40** | **——** |